

**FONDAZIONE MATILDE TETTAMANTI  
E MENOTTI DE MARCHI ONLUS**

*eretto in Ente Morale*

**Sede in MONZA**, Via Pergolesi n.32  
c/o Clinica pediatrica, Università di Milano-Bicocca, Azienda Ospedaliera S.Gerardo

*Fondo di Dotazione iniziale euro 2.588.861*

C.F. 95587550153

**Relazione del Collegio Sindacale**

senza controllo legale dei conti

**al Bilancio chiuso il 31/12/2018**

Al Consiglio di Amministrazione

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2018, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e seguenti del c.c.

### **Relazione ai sensi dell'art. 2429, c.2, C.C.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del Collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

#### a) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 ss. C.C.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e del rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato all'adunanza del Consiglio di amministrazione, svoltasi nel 2018, nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento in relazione alla quale, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dagli amministratori, durante tutti gli incontri richiesti e le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione e dalle parti correlate, ed in base alle informazioni acquisite, ed a quelle riportate nella Nota integrativa osserviamo che è stata fornita la maggior parte delle informazioni rilevanti rispetto all'attività caratteristica, alla modalità di svolgimento della stessa, finalizzata alla tutela del patrimonio della fondazione.

Tutto quanto è stato rilevato dai sottoscritti sindaci in sede di verifiche periodiche, è stato sempre posto all'attenzione del CdA che puntualmente si è attivato per adempiervi. A tale proposito si dà atto che la Fondazione sta approntando un sistema di controllo contabile interno al fine di rendere l'assetto organizzativo-contabile più conforme a quanto prevede la nuova normativa Onlus e

in materia di ETS.

L'organo di controllo ha esercitato altresì il monitoraggio dell'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale della Fondazione, con particolare riguardo alle norme contenute negli artt. 5, 6, 7 del Dlgs 117/2017, sulle attività di interesse generale e le attività di tipo diverso che possono essere svolte dagli ETS, sulla raccolta di fondi e l'assenza dello scopo di lucro. A tal fine non ha osservazioni da fare. Si ricorda peraltro che la corretta informativa di bilancio prevede la suddivisione, per singolo progetto, degli oneri e dei proventi relativi, che in via complessiva è stata fornita nelle indicazioni riportate in Nota integrativa e nella Relazione di gestione redatta dal direttore scientifico.

Il Collegio sindacale ha monitorato sul concreto funzionamento della Fondazione e sul perseguimento delle attività tipiche istituzionali. Non sono emersi rilievi.

Non sono state presentate al tribunale dal Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'art. 2409 c. 7 C.C.

Non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 C.C.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

#### b) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 è composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa. L'Organo di amministrazione con il contributo del direttore scientifico ha altresì predisposto la Relazione di gestione.

E' stato quindi esaminato il progetto di bilancio, le cui risultanze contabili possono essere così riassunte:

#### Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni immateriali	0
Immobilizzazioni materiali	633.662
Immobilizzazioni finanziarie	2.700

Attivo circolante	2.965.634
Ratei e risconti attivi	147.079
<u>Totale attivo</u>	<u>3.749.075</u>
Patrimonio netto	2.446.390
Trattamento fine rapporto	401.544
Debiti	801.432
Ratei e risconti passivi	99.709
<u>Totale passivo</u>	<u>3.749.075</u>

Conto economico

Proventi da attività tipiche	2.255.286
Altri proventi	156.680
Oneri per progetti di ricerca	(2.122.055)
Oneri di supporto generale	(744.258)
Oneri finanziari	(4.480)
Altri oneri	(6.968)
Disavanzo su progetti vincolati	437.034
Avanzo su progetti vincolati	(6.125)
Disavanzo di gestione ordinaria	34.884

In merito al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 riferiamo quanto segue. Abbiamo posto attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, alla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura. In merito all'impostazione data al progetto di bilancio e alla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura non abbiamo osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati, anche attraverso un continuo scambio di informazioni con la società di revisione cui è stato affidato anche il controllo contabile periodico, e la Nota Integrativa riporta il dettaglio dei principali importi che compongono le voci di bilancio e le informazioni riguardanti le parti correlate.

I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Come evidenziato dalla lettura del bilancio e dai dati di sintesi su esposti, il risultato netto libero, accertato dal Consiglio di amministrazione, relativo alla gestione ordinaria dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, risulta essere negativo per euro 34.884.

c) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Riteniamo che il lavoro svolto dal sottoscritto Collegio sindacale fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio positivo sul bilancio al 31/12/2018.

Monza, 16 luglio 2019

Il Presidente del Collegio Sindacale BARBARA RUSSO

Il Sindaco effettivo MARCO PESSINA

Il Sindaco effettivo SUSANNA BERETTA



**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL  
31/12/2018**

In data 16 luglio 2019 il sottoscritto Collegio Sindacale nelle persone del presidente dott.ssa Barbara Russo, e dei sindaci effettivi dott. Marco Pessina e dott.ssa Susanna Beretta, redigono la propria Relazione al bilancio chiuso al 31/12/2018 della **Fondazione Matilde Tettamanti e Menotti De Marchi Onlus.**

“Al Consiglio di Amministrazione,  
il Collegio Sindacale, nell’esercizio chiuso al 31/12/2018, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e seguenti del c.c.

**Relazione ai sensi dell’art. 2429, c.2, C.C.**

Nel corso dell’esercizio chiuso al 31/12/2018 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del Collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

a) Attività di vigilanza ai sensi dell’art. 2403 ss. C.C.

Abbiamo vigilato sull’osservanza della legge e dello statuto e del rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato all’adunanza del Consiglio di amministrazione, svoltasi nel 2018, nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento in relazione alla quale, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l’integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dagli amministratori, durante tutti gli incontri richiesti e le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione e dalle parti correlate, ed in base alle informazioni acquisite, ed a quelle riportate nella Nota integrativa osserviamo che è stata fornita la maggior parte delle informazioni rilevanti rispetto all’attività caratteristica, alla modalità di svolgimento della stessa, finalizzata alla tutela del patrimonio della fondazione.

Tutto quanto è stato rilevato dai sottoscritti sindaci in sede di verifiche periodiche, è stato sempre posto all’attenzione del CdA che puntualmente si è attivato per adempiervi. A tale proposito si dà atto che la Fondazione sta approntando un sistema



di controllo contabile interno al fine di rendere l'assetto organizzativo-contabile più conforme a quanto prevede la nuova normativa Onlus e in materia di ETS.

L'organo di controllo ha esercitato altresì il monitoraggio dell'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale della Fondazione, con particolare riguardo alle norme contenute negli artt. 5, 6, 7 del Dlgs 117/2017, sulle attività di interesse generale e le attività di tipo diverso che possono essere svolte dagli ETS, sulla raccolta di fondi e l'assenza dello scopo di lucro. A tal fine non ha osservazioni da fare. Si ricorda peraltro che la corretta informativa di bilancio prevede la suddivisione, per singolo progetto, degli oneri e dei proventi relativi, che in via complessiva è stata fornita nelle indicazioni riportate in Nota integrativa e nella Relazione di gestione redatta dal direttore scientifico.

Il Collegio sindacale ha monitorato sul concreto funzionamento della Fondazione e sul perseguimento delle attività tipiche istituzionali. Non sono emersi rilievi.

Non sono state presentate al tribunale dal Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'art. 2409 c. 7 C.C.

Non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 C.C.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

b) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 è composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa. L'Organo di amministrazione con il contributo del direttore scientifico ha altresì predisposto la Relazione di gestione.

E' stato quindi esaminato il progetto di bilancio, le cui risultanze contabili possono essere così riassunte:

Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni immater.	0
Immobilizzazioni materiali	633.662
Immobilizzazioni finanziarie	2.700
Attivo circolante	2.965.634
Ratei e risconti attivi	147.079

<u>Totale attivo</u>	<u>3.749.075</u>
Patrimonio netto	2.446.390
Trattamento fine rapporto	401.544
Debiti	801.432
Ratei e risconti passivi	99.709
<u>Totale passivo</u>	<u>3.749.075</u>

Conto economico

Proventi da attività tipiche	2.255.286
Altri proventi	156.680
Oneri per progetti di ricerca	(2.122.055)
Oneri di supporto generale	(744.258)
Oneri finanziari	(4.480)
Altri oneri	(6.968)
Disavanzo su progetti vincol	437.034
Avanzo su progetti vincolati	(6.125)
Disavanzo di gestione ordin.	34.884

In merito al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 riferiamo quanto segue.

Abbiamo posto attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, alla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura. In merito all'impostazione data al progetto di bilancio e alla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura non abbiamo osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati, anche attraverso un continuo scambio di informazioni con la società di revisione cui è stato affidato anche il controllo contabile periodico, e la Nota Integrativa riporta il dettaglio dei principali importi che compongono le voci di bilancio e le informazioni riguardanti le parti correlate.





I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Come evidenziato dalla lettura del bilancio e dai dati di sintesi su esposti, il risultato netto libero, accertato dal Consiglio di amministrazione, relativo alla gestione ordinaria dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, risulta essere negativo per euro 34.884.

c) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Riteniamo che il lavoro svolto dal sottoscritto Collegio sindacale fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio positivo sul bilancio al 31/12/2018."

Il Presidente del Collegio Sindacale BARBARA RUSSO

Il Sindaco effettivo MARCO PESSINA

Il Sindaco effettivo SUSANNA BERETTA

Handwritten signatures of the three individuals mentioned in the text above. The signature of Barbara Russo is at the top, Marco Pessina's is in the middle, and Susanna Beretta's is at the bottom.